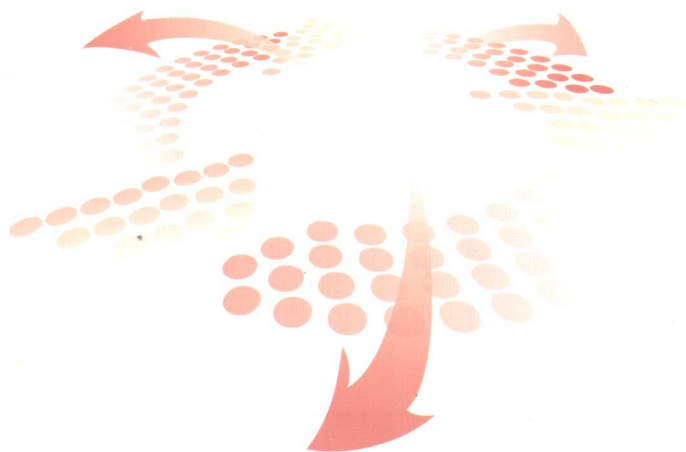


DUIWAI JINGJI XINSIWEI
GUOJIA FAZHAN HE GAIGEWAI DUIWAI JINGJI YANJIUSUO
2007 NIANDU LUNWENJI

对外经济新思维

国家发展和改革委员会对外经济研究所
2007年度论文集

国家发展和改革委员会对外经济研究所 编



中国计划出版社

INTERNATIONAL DEVELOPMENT RESEARCH INSTITUTE

國際發展研究所 國際經濟發展研究所 國際經濟研究所

100024 Beijing, China

对外经济新思维

国家发展和改革委员会对外经济研究所 2007 年度论文集

2008 年 12 月 10 日出版 160 页 3.00 元

中国对外经济研究所

对外经济新思维

国家发展和改革委员会对外经济研究所
2007 年度论文集

国家发展和改革委员会对外经济研究所 编

中国计划出版社

图书在版编目 (C I P) 数据

对外经济新思维：国家发展和改革委员会对外经济研究所
2007 年度论文集 / 国家发展和改革委员会对外经济研究所编.
北京：中国计划出版社，2008.12
ISBN 978 - 7 - 80242 - 281 - 0

I. 对… II. 国… III. 对外经济—中国—文集
IV. F125 - 53

中国版本图书馆 CIP 数据核字 (2008) 第 200416 号

对外经济新思维

国家发展和改革委员会对外经济研究所 2007 年度论文集

国家发展和改革委员会对外经济研究所 编

☆

中国计划出版社出版

(地址：北京市西城区木樨地北里甲 11 号国宏大厦 C 座 4 层)

(邮政编码：100038 电话：63906381 63906433)

新华书店北京发行所发行

世界知识印刷厂印刷

787 × 1092 毫米 1/16 18.5 印张 312 千字

2009 年 1 月第一版 2009 年 1 月第一次印刷

☆

ISBN 978 - 7 - 80242 - 281 - 0

定价：40.00 元

前 言

2008 年是改革开放 30 周年。30 年来，中国经济从一度濒于崩溃的边缘发展到总量跃至世界第三、进出口总额位居世界第三，人民生活从温饱不足发展到总体小康，农村贫困人口从两亿五千多万减少到两千多万，政治建设、文化建设、社会建设取得举世瞩目的成就。中国的发展，不仅使中国人民稳定地走上了富裕安康的广阔道路，而且为世界经济发展和人类文明进步作出了重大贡献。改革开放以来的伟大实践和所取得的巨大成就无可争辩地证明，改革开放是决定当代中国命运的关键抉择，是发展中国特色社会主义、实现中华民族伟大复兴的必由之路。在全面建设小康社会的历史进程中，必须坚定不移地坚持改革开放，坚持走中国特色社会主义道路。

对外开放 30 年，我国已经从一个相对封闭的经济体，变成了开放的发展中大国，对外开放经历了早期的先试点后推广阶段、90 年代的扩大开放阶段和加入世界贸易组织后的深化开放阶段。对外开放有力地推动了我国工业化进程，大大增强了我国经济的国际竞争力和在世界经济中的影响力。在新的历史时期，党的十七大报告提出，要拓展对外开放广度和深度，提高开放型经济水平，特别强调要“完善内外联动、互利共赢、安全高效的开放型经济体系，形成经济全球化条件下参与国际经济合作和竞争新优势。”

国家发展改革委对外经济研究所集聚了一批涵盖国际金融、国际贸易和国际区域合作等多学科的高素质人才，拥有博士学位的研究人员占全所职工总数的 85% 以上，在为国家发展改革委的中心工作和国家对

外经济宏观决策服务过程中发挥了重要作用。《对外经济新思维》一书集全所科研人员的智慧，是在财政部 2006—2007 年度基本科研业务专项资金课题研究的基础上完成的。《对外经济新思维》是国家发展改革委对外经济研究所年度系列研究报告集，2008 年是开篇之作，谨此纪念改革开放 30 周年。

《对外经济新思维》编委会

2008 年 6 月 30 日

目 录

报告一 对外开放的历程、发展经验及前景	1
一、对外开放 30 年带来显著的发展业绩	1
二、对外开放的战略选择	4
三、对外开放中的大国特征	5
四、对外开放的阶段特征	7
五、对外开放的基本经验	10
六、对外开放的争论及前景	11
七、总结	14
报告二 如何看待和应对全球经济失衡	15
一、全球经济失衡的主要表现	16
二、全球经济失衡的主要原因	21
三、全球经济失衡的可持续性和蕴藏的风险	24
四、中国应对全球经济失衡的对策措施	26
报告三 我国内需与外需失衡研究	29
一、内需、外需的概念界定及相互关系	29
二、我国内外需失衡的现状	30
三、我国内外需失衡的原因分析	33
四、我国内外需失衡对经济的影响	36
五、扩大内需，促进内外需平衡发展的对策建议	38

报告四 全球化条件下主要发达国家改善宏观调控的趋势、 经验和启示	41
一、近几年来主要发达国家宏观调控的过程和趋势	41
二、主要发达国家宏观调控的特点和经验	46
三、发达国家宏观经济政策对中国的启示	57
报告五 金融开放与国家金融安全——政府保护机制比较研究	62
一、金融开放与金融安全之间关系的现有解释及其不足	65
二、金融开放、有效保护机制与金融安全	68
三、政府保护措施与国家金融安全：美国模式与欧日模式	71
四、金融开放：成功与失败的案例	85
五、结论与启示	90
报告六 人民币购买力平价研究	96
一、PPP 理论及其均衡调整机制	96
二、购买力平价实证检验模型	100
三、人民币和美元之间购买力平价的协整检验	102
四、用相对购买力平价计算人民币均衡汇率	105
五、结论	107
报告七 中国外汇储备转化及投资实践的若干理论分析	110
一、文献综述	111
二、特别国债购买外汇的逻辑	112
三、中投公司多元化投资的逻辑	114
四、诸多复杂问题仍待解决	116
五、需统筹考虑的其他相关问题	119
六、结论	121
报告八 国际产业转移对中国能源消费的影响	123
一、国际产业转移与能源消费跨国流动的历史变迁	123
二、国际产业转移和能源消费跨国流动的特点	126
三、国际产业转移对中国能源消费的影响	130

报告九 高技术产品出口大国为何不是创新强国

——兼论中国高新技术产品界定 137

- 一、统计数据显示中国已成为高技术产品主要输出国 137
- 二、高技术相关概念在中国的应用及问题 139
- 三、研发投入水平低导致我国高技术企业效益不好，
产品价格不高 141
- 四、我国高新技术产品分层概念 142
- 五、我国高新技术产品筛选整合方案 143

报告十 我国出口鼓励政策的作用机制、有效性及调整方向 148

- 一、我国出口鼓励政策及其作用机制 149
- 二、出口与进口实际有效汇率的计算 152
- 三、出口鼓励政策的有效性 153
- 四、对出口鼓励政策调整的有关建议 158

报告十一 结构变动下对外经济政策调整分析 163

- 一、分析框架：各宏观部门的资金流量关系 163
- 二、2001 年以来宏观经济结构变动及其影响 164
- 三、经济走势及其对策分析 167
- 四、结构变动下的对外经济政策调整方向 171

报告十二 FTA 理论、实践及趋势 174

- 一、FTA 理论现状 174
- 二、FTA 现状及特点 177
- 三、FTA 未来发展趋势 181
- 四、结语 184

报告十三 中韩自由贸易区面临的问题及前景分析 187

- 一、中韩 FTA 在中国和韩国自由贸易区战略中的地位 188
- 二、对中韩自由贸易区的总体认识 190
- 三、中韩自由贸易区面临的主要问题和障碍 197
- 四、前景分析 200

五、结论	203
报告十四 国际大宗商品价格不断上涨及中国的对策	207
一、国际大宗商品价格持续上涨及原因	207
二、目前大宗商品的金融属性日益凸显	215
三、大宗商品的定价方式及大宗商品指数	219
四、中国的对策	222
报告十五 加入《政府采购协定》背景下我国服务、工程 竞争力分析	229
一、我国服务、工程类政府采购的概况	229
二、主要研究范围	230
三、我国服务与工程的竞争力分析	234
报告十六 加入 WTO《政府采购协议》的实质含义及对我国 现行政府采购制度的影响	245
一、加入 WTO《政府采购协议》的实质含义	245
二、加入《政府采购协议》对我国现行制度的影响	252
报告十七 全球生产网络视角下我国计算机加工贸易产业 发展分析	264
一、全球计算机生产网络的演进及格局	264
二、我国计算机加工贸易产业发展状况	268
三、我国计算机加工贸易产业升级的制约因素	271
四、推进我国计算机加工贸易产业发展的建议	272
报告十八 中国——东盟自由贸易区协议中的“直运条款” 对香港经济的影响	275
一、有关背景	275
二、“直接运输”条款对香港经济的影响	279
三、对策建议	283

报告一 对外开放的历程、 发展经验及前景

张燕生

内容提要：30 年来，中国经济和社会发生了历史性变化。其中一条重要经验，是通过扩大对外开放，引入外来竞争压力，改变经济激励导向，促进了体制转轨大国和发展中大国的经济持续快速健康的发展。今天，中国再次站到了一个历史的新起点上。相对劳动力成本持续大幅上升，巨额外汇储备资产带来的宏观调整压力，说明出口导向和招商引资引领经济发展的外向型战略也到了需要转换的转折点。这个战略、体制和机制的调整，将改变过去的比较优势和要素禀赋的基本格局，用内需、金融和技术创新引领未来的发展。开放将赋予新的内涵，用未来 20 年的时间构建中国的全球生产体系，将是中华民族和平发展的关键一步。全球引智、开放竞争、要素创新、国际合作，将是中国新一轮开放的主题词。

一、对外开放 30 年带来显著的发展业绩

改革开放作为基本国策，30 年来，带来我国经济社会面貌的历史性变化。2007 年，我国经济总规模达到 24.66 万亿元；进出口总额 2.17 万亿美元；累计利用 FDI 约 7900 亿美元^①。目前，外汇储备资产规模已超过 1.8 万亿美元。

与其他新兴大国相比，30 年来，中国出口竞争力有了更显著的提升（见表 1）。1948~2006 年期间，中国货物出口占世界出口比重的上升幅度，明显高于印度和巴西。在 1948 年，中国货物出口的相对份额为 0.9%，到 1983 年，出口份额仅上升了 0.3%。然而，到 2006 年，

^① 孔令龙在全国政协《加入 WTO 新时期对外开放发展战略》会上的发言，2008 年 4 月 24 日。

出口份额上升了7%，达到8.2%。同期，印度货物出口占世界出口的比重，1948为2.2%，到1993年降至0.6%。随着1992年印度扩大了对外开放，到2006年，出口份额达到1.0%^①。巴西1948年货物出口的相对份额为2.0%，到2006年，其货物出口的相对份额从未超过1948年，2006年仅达到1.2%。

表1 1948~2006年各经济体货物出口占世界货物出口的比重（亿美元，%）

国家	1948年	1953年	1963年	1973年	1983年	1993年	2003年	2006年
世界出口	590	840	1570	5790	18380	36750	73710	117830
中国	0.9	1.2	1.3	1.0	1.2	2.5	5.9	8.2
印度	2.2	1.3	1.0	0.5	0.5	0.6	0.8	1.0
巴西	2.0	1.8	0.9	1.1	1.2	1.0	1.0	1.2
日本	0.4	1.5	3.5	6.4	8.0	9.9	6.4	5.5
美国	21.7	18.8	14.9	12.3	11.2	12.6	9.8	8.8
德国	1.4	5.3	9.3	11.6	9.2	10.3	10.2	9.4

资料来源：WTO《2007年世界贸易统计》。

与发达大国相比，30年来，中国与其发展差距在快速缩小。目前中国已成为美国的第五大出口国和第三大进口国；日本的第二大出口国和第一大进口国；欧盟的第五大出口国和第二大进口国（见表2）。当前，美日欧货物出口的比重有长期下降的趋势。如日本货物出口的比重在1948~1993年期间上升了9.5%；而在1993~2006年期间下降了4.4%（这与日本10年经济停滞有关）。同样，德国在1948~1973年期间，出口份额上升了10.2%，随后一直在10%左右徘徊。美国则在1948~1983年期间，出口份额下降了10.5%，在90年代信息技术革命的时期有所上升，2000年之后再次下降。这既反映发达国家经济结构调整的现实，也表明中国与美日欧之间形成相互依存的贸易联系。

^① 刘易斯在接受诺贝尔经济学奖的演说中提到，发达国家控制发展中国家增长速度的主要环节是贸易。当较发达国家增长较快时，其进口增长速度也加快，而发展中国家的出口就更多。在1873~1913年期间，世界初级产品贸易的增长速度是发达国家工业生产增长速度的0.87倍。在1973年以前的20年里，这个关系也恰好是0.87倍。威廉·刘易斯《增长引擎在减慢》，编入《现代国外经济学论文选》，商务印书馆1984年版。

表2 中国与美日欧之间的贸易关系 (10 亿美元, %)

货物贸易出口					货物贸易进口				
国家 (地区)	金额	2000 份额	2006 份额	位次 升降	国家 (地区)	金额	2000 份额	2006 份额	位次 升降
欧盟 25 国的前五位贸易伙伴									
欧盟	3050.8	67.5	67.3	↓	欧盟	3058.8	64.1	64.2	↑
美国	332.8	8.9	7.3	↓	中国	240.5	2.7	5.1	↑
瑞典	106.8	2.7	2.1	↓	美国	220.6	7.3	4.6	↓
俄罗斯	89.3	0.8	2.0	↑	俄罗斯	148.7	1.9	3.1	↑
中国	77.8	1.0	1.7	↑	日本	95.9	3.3	2.0	↓
美国的前五位贸易伙伴									
加拿大	230.2	22.6	22.2	↓	欧盟	339.8	18.6	17.7	↓
欧盟	214.5	21.5	20.7	↓	加拿大	307.7	18.5	16.0	↓
墨西哥	134.3	14.3	12.9	↓	中国	305.8	8.5	15.9	↑
日本	59.7	8.4	5.8	↓	墨西哥	200.6	10.9	10.4	↓
中国	55.2	2.1	5.3	↑	日本	52.3	12.0	7.9	↓
日本的前五位贸易伙伴									
美国	147.2	30.0	22.6	↓	中国	118.6	14.5	20.5	↑
中国大陆	111.9	8.9	17.2	↑	美国	69.5	19.1	12.0	↓
欧盟	93.9	16.8	14.5	↓	欧盟	59.9	12.5	10.3	↓
韩国	50.3	6.4	7.7	↑	沙特	37.2	3.7	6.4	↑
中国台湾	44.1	7.5	6.8	↓	阿联酋	31.6	3.9	5.4	↑

资料来源: WTO《2007 年世界贸易统计》。

表3 2006 年中俄货物和服务贸易发展的比较 (10 亿美元, %)

类型	国别	出口				进口			
		金额	比重	年增长	排序	金额	比重	年增长	排序
货物贸易	中国	968.9	8.0	27	3	791.5	6.4	20	3
	俄罗斯	304.5	2.5	25	13	163.9	1.3	31	18
服务贸易	中国	91.4	3.3	24	8	100.3	3.8	21	6
	俄罗斯	30.1	1.1	24	25	44.3	1.7	15	18

资料来源: WTO《2007 年世界贸易统计》。

与转轨中大国——俄罗斯相比, 中国的增长业绩则更显著。1983 年, 中国和前苏联货物出口占比分别为 1.2% 和 5.0%, 到 2006 年, 中国和独联体的出口比重分别为 8.0% 和 3.6%。表 3 数据显示, 2006 年,

中国和俄罗斯货物贸易出口比重分别为 8.0% 和 2.5%，在世界排序分别为第 3 位和第 13 位；服务贸易出口比重分别为 3.3% 和 1.1%，排序分别为第 8 位和第 25 位。其中有两个贸易结构的差异值得注意：第一，俄罗斯在 2006 年供应了欧盟 25 国 18.6% 的燃料，美国的 3.1%，中国的 10.6%。这是俄罗斯自然资源的禀赋优势，是中国无法比拟的。第二，在中国出口结构中，有一半左右是加工贸易，也是俄罗斯无法比拟的。

二、对外开放的战略选择

在改革开放之初，中国的发展面临着两个基本问题：一是社会主义大国如何实现经济体制转轨；二是发展中大国如何实现经济起飞和发展。这两个问题是世界性的难题。邓小平说过，“改革、开放是一个新事物，没有现成的经验可以照搬，一切都要根据我国的实际情况来进行。实践证明，步子放大些有利。当然步子大风险也就大”^①。对此，一靠解放思想，二靠实事求是，探索对外开放之路。

首先，中国作为社会主义大国的初始战略选择，在理论和实践上，都受前苏联成功实现工业化的影响很大。当时给中国领导人的信号是，只要像前苏联那样通过国家计划集中配置资源，就可以建立只有发达国家才有的相对完整的工业体系。为此，中国选择了国家动员和分配资源，重化工业优先发展的内向型发展战略。实践证明这不是一条成功之路。1978 年底，中国实现了工作重点的战略转移，改革开放成为基本国策。从最初讨论商品经济与计划之关系，到 1992 年明确社会主义市场经济体制的改革方向，再到 21 世纪之初加入 WTO 与国际通行规则接轨，反映了中国体制变迁的轨迹。其主线，是政府与市场、中央与地方之间的关系^②。在其他国家，市场“失灵”主要表现在公平、外部性、宏观调控三方面。中国，还有大国特征、体制转轨和消除贫困的任务。对此，邓小平说，“总结历史经验，中国长期处于停滞和落后状态的一个

^① 邓小平《我国方针政策两个基本点》，1987 年 7 月 4 日。

^② 美国著名经济学家安妮·克鲁格指出的，政府有效干预经济的两个重要前提之一，是政府的目的是为了提高经济效率，政府的意愿是为了发展经济；另一个重要前提是没有信息成本、管理障碍和其他执行障碍，参阅 Krueger, Anne (1993) *Political Economy of Policy Reform in Developing Countries*, MIT Press, Cambridge, MA and London.

重要原因是闭关自守。经验证明，关起门来搞建设是不能成功的，中国的发展离不开世界”。^① 出于这个认识，扩大对外开放，就成为培育市场经济因素，解决外汇、资本和供给短缺，引入外来竞争压力，刺激体制变迁的最有效途径。

其次，中国作为发展中大国的初始战略选择，也受到当时国际环境的影响。在 20 世纪 50 年代，绝大多数刚刚从旧殖民体系独立出来的新兴国家面临着两个不同的战略选择：一是出口导向的工业化发展道路；另一个是进口替代的工业化发展道路。当时世界上一些最有影响的学者认为，^② 发展中国家是无法通过出口或对外开放实现经济起飞的。如当时的普雷维什、辛格和纳克斯等都持这种观点。^③ 他们认为，发展中国家的优势是农产品和矿产品。这些产品的相对价格有长期下降的趋势。依靠出口拉动，只能带来贫困的恶性循环。而早年的美国和德国则是通过保护贸易完成各自的工业化。因此，战后多数发展中国家都选择了进口替代战略，只有东亚一些小经济体在美国援助下转向出口导向战略。事实证明，出口导向模式的发展业绩要好于进口替代。^④ 但一些来自印度、巴西、中国的学者提出质疑，“一切为了出口”的小经济体模式，能否适用于大国的发展实践。著名国际贸易学者巴格瓦蒂也指出，外向型经济的激励导向偏向出口，引致资源过度流入出口部门。^⑤ 后来的“新增长理论”，提出开放、人力资本、技术外溢等因素激活了内生性增长。^⑥

三、对外开放中的大国特征

现阶段，中国的发展必然会涉及开放大国与世界经济之间的关系问题。^[1] 中国加入 WTO 以后，不仅遵循，而且开始参与国际规则的制定和

① 邓小平《我们的宏伟目标和根本政策》（1984 年 10 月 6 日）。

② 80 年代中期，对早期发展经济学的先驱们的观点有了全面的讨论和重新认识。请参阅迈耶主编《发展经济学的先驱》，牛津大学出版社 1987 年版。

③ 迈耶等编《发展经济学的先驱》，经济科学出版社 1988 年版。

④ 世界银行《1987 年世界发展报告》，中国财经出版社 1987 年版。

⑤ Jagdish N. Bhagwati “Export-promoting Trade Strategy Issues and Evidence”, The World Bank Research Observer, 1988, January.

⑥ 参阅保罗·罗默、罗伯特·卢卡斯、罗伯特·巴罗等成果，Romer, Paul. M., “Endogenous Technological Change”, JPE, 1990, 98 (5), 71 ~ 102.

谈判进程。但是，中国与发达国家、发展中国家之间的经济贸易摩擦呈加剧趋势。这个问题的实质，是由中国的大国特征、社会主义性质和全球化参与程度决定的。

首先，中国人口众多、内需容量大，总储蓄高。当中国成为世界经济和贸易大国时，与世界经济形成的互动关系就会成为影响相互决策的大问题。其一，人口众多。2005年，世界人口超过1亿人的发展中国家有中国（13.05亿）、印度（10.95亿）、印度尼西亚（2.21亿）、巴西（1.86亿）、巴基斯坦（1.56亿）、孟加拉（1.42亿）、尼日利亚（1.32亿）、墨西哥（1.03亿），这8个国家的总人口超过世界总人口的一半以上。^[2]其二，内需容量大。2007年，中国内需规模超过3万亿美元，GDP比上年增长11.9%，规模和增长潜力都很大。其三，总储蓄率高。2004年，中国总储蓄率为46.57%，远高于美国的14.3%、法国的20.7%、日本的25.5%、韩国的31%、墨西哥的20.8%、印度的28.3%。总储蓄率一旦转化为有效增长动力，其对世界增长的影响不可低估。

其次，中国有社会主义制度集中力量办大事的优越性。政府的作用在对外开放30年过程中发挥了重要作用。同时，政府一旦动员资源向一个方向努力时，其对国际的影响就十分重大。这次奥运会开幕式的巨大成功也证实了这一点。

再次，中国制定了以出口导向和招商引资为主要抓手的外向型战略，集聚了全球的资源、工序和要素。如中国2007年的货物进出口总值达21738亿美元，累计利用外商直接投资7900亿美元，外汇储备规模超过18000亿美元。其中，进出口额的五成、工业增加值的二成以上是外商投资企业的贡献。这既进一步放大了中国经济对世界的影响，也增加了中国的南北矛盾和南南冲突的大国困境。

中国的大国特征，既是优势，也带来了挑战。优势是作用举足轻重，内需容量巨大，比较优势在一个时点呈现动态多样化。挑战则是本国的发展不仅要考虑本国与主要经济贸易伙伴之间的关系，还必须考虑重大决策的外部性，即对世界经济的影响。外汇资源短缺时期制定的战略和政策，在外汇资源相对充裕时，就应做出及时的调整。如鼓励出口、鼓励外商直接投资、鼓励加工贸易的政策应转向更加“中性”的战略和政策。新形势要求更加合理地处理好国内发展与对外开放之间的关系。

四、对外开放的阶段特征

第一，1979～1991年，是对外开放的初始阶段。主要是通过放权让利培育市场因素，通过招商引资引入外来竞争压力，通过区域开放形成外向型经济体制。起点是从发展“三来一补”的补偿贸易起步，从承接海外华人产业转移起步，从设立深圳等四个经济特区起步的。港商及海外华人资本来大陆投资^①，带来了当时最短缺的外汇和资本、管理经验和商业联系。当时，国家运用价格、汇率、利率、退税、出口信贷等手段提供激励导向，如建立外汇留成制度和外汇调剂市场；不断下放外贸管理权并进行自负盈亏改革试点；从来料加工装配及补偿贸易方式，^②逐步升级到“三资”（独资、合资及合作经营）企业进料加工（见表4）。1980年在深圳、珠海、汕头、厦门设立经济特区，并逐步扩大到海南省及上海浦东，以及长江沿岸城市和边境、内陆的一系列城市。

表4 按贸易方式分货物进出口总额（亿美元）

年份	一般贸易出口	一般贸易进口	加工贸易出口	加工贸易进口
1981	208.00	203.66	11.31	15.04
1985	237.30	372.72	33.16	42.74
1990	354.60	262.00	254.20	187.60
1995	713.70	433.70	737.00	583.70
2000	1051.81	1000.79	1376.52	925.58
2005	3150.63	2796.33	4164.67	2740.12
2006	4162.00	3330.74	5103.55	3214.72
2007	5385.76	4286.48	5176.56	3683.93

数据来源：《中国统计摘要2008》。

① 20世纪80年代，中国利用外资是以对外借款为主的间接融资居主导地位。

② 加工贸易（Processing Trade）是指一国进口中间投入品，加工组装后再出口的生产与贸易活动。加工贸易主要包括“来料加工装配贸易”（Processing and Assembling with Materials Provided Abroad）和“进料加工装配贸易”（Processing and Assembling with Imported Materials），前者加工企业不负责经营，只收工缴费，政府不征关税和国内增值税，不退税；后者加工企业自主经营，自负盈亏，政府不征关税，用于生产出口商品的进口料件不征国内增值税，国内采购料件先征国内增值税，产品出口后退税。深圳对外开放的第一阶段主要是来料加工装配和补偿贸易。